



## Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca

UFFICIO SCOLASTICO REGIONALE PER LA LOMBARDIA  
ISTITUTO COMPRENSIVO STATALE DI OLGiate MOLGORA  
VIALE SOMMI PICENARDI  
23887 OLGiate MOLGORA (LC)  
Codice Fiscale: 94018810138 Codice Meccanografico: LCIC81700P

### RELAZIONE AL CONTO CONSUNTIVO 2021

Il conto consuntivo per l'anno 2021 riepiloga i dati contabili di gestione dell'istituzione scolastica secondo quanto disposto dagli artt. 22, 23 del D.I. n. 129 del 28 agosto 2018, ed eventuali successive modificazioni.

Il conto consuntivo è così composto:

- Conto finanziario (Mod. H)
- Rendiconti progetti/attività (Mod. I)
- Situazione amministrativa definitiva (Mod. J)
- Conto del patrimonio (Mod. K)
- Elenco residui (Mod. L)
- Spese personale (Mod. M)
- Riepilogo spese (Mod. N)

La presente relazione ha lo scopo di illustrare le Entrate, le Spese e la composizione dell'avanzo di amministrazione al 31/12/2021 per facilitare l'analisi gestionale del Programma Annuale 2021 approvato dal Consiglio d'Istituto il 25/01/2021 con provvedimento n. 67 e i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati nel P.T.O.F. dell'Istituzione Scolastica

#### RIEPILOGO DATI CONTABILI

Entrate	Importo	Uscite	Importo	Entrate – Uscite
Programmazione definitiva	725.833,37	Programmazione definitiva	370.189,74	Disp. fin. da programmare 355.643,63
Accertamenti	483.344,68	Impegni	134.643,46	Avanzo/Disavanzo di competenza 348.701,22
competenza	307.792,75	competenza	99.259,45	Saldo di cassa corrente (a)
Riscossioni	11.533,04	Pagamenti	17.190,10	202.876,24
residui		residui		
Somme rimaste da riscuotere	175.551,93	Somme rimaste da pagare	35.384,01	Residui dell'anno attivi/passivi 140.167,92
(+) (+)				
Residui non riscossi anni precedenti	4.567,51	Residui non pagati anni precedenti	2.690,40	
(=)				
Totale residui attivi	180.119,44	Totale residui passivi	38.074,41	Sbilancio residui (b) 142.045,03
			Saldo cassa iniziale (c)	229.230,20
			AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	
			(a+b+c) 574.151,47	

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

**CONTO FINANZIARIO 2021****RIEPILOGO DELLE ENTRATE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme accertate (b)	Disponibilità (b/a) *
Avanzo di amministrazione presunto	242.488,69	0,00	-
Finanziamenti dall'Unione Europea	91.686,51	91.686,51	100,00%
Finanziamenti dallo Stato	128.845,33	128.845,33	100,00%
Finanziamenti dalla Regione	0,00	0,00	-
Finanziamenti da Enti locali o da altre Istituzioni pubbliche	248.073,99	248.073,99	100,00%
Contributi da privati	14.738,81	14.738,81	100,00%
Proventi da gestioni economiche	0,00	0,00	-
Rimborsi e restituzione somme	0,00	0,00	-
Alienazione di beni materiali	0,00	0,00	-
Alienazione di beni immateriali	0,00	0,00	-
Sponsor e utilizzo locali	0,00	0,00	-
Altre entrate	0,04	0,04	100,00%
Mutui	0,00	0,00	-
<b>Totale entrate</b>	<b>725.833,37</b>	<b>483.344,68</b>	
Disavanzo di competenza		<b>0,00</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>483.344,68</b>	

(\*) il rapporto tra le somme accertate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva individua la percentuale di risorse disponibili rispetto alle previsioni. Più si avvicina al valore 100% e maggiori risulteranno le disponibilità dell'Istituto.

Questo prospetto riporterà le voci degli aggregati presenti nel Piano dei Conti delle entrate da applicare per l'anno cui il Conto Finanziario si riferisce. Quanto sopra riportato fa riferimento al Piano dei Conti per l'anno 2021.

**ANALISI DELLE ENTRATE**

Per ogni aggregato/voce di entrata si riporta la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e quindi la previsione definitiva approvata.

**[01 - Avanzo di amministrazione presunto]****01 / 01 – Non vincolato**

Previsione iniziale € 209.095,44  
 Variazioni in corso d'anno € -2.586,80

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	-2.586,80	Variazione all'avanzo di Amministrazione come da consuntivo 2020 approvato dal C.I. in data 25 maggio 2021 e approvato da Revisori dei Conti in data maggio 11/05/2021.

Previsione definitiva € 206.508,64  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Miur funzionamento amministrativo/didattico € 97.228,70 - 02) MIUR sofferenze € 76.106,54 - 04) Comune di Calco € 1.892,79 - 06) Comune di Olgiate Molgora € 14.675,60 - 09) Contributi genitori € 7.920,97 - 10) Comitato genitori € 523,84 - 11) Contributo fondo sociale € 570,74 - 13) Contributi da Enti € 4.877,32 - 14) Contributi gite da rimborsare € 2.712,14

**01 / 02 – Vincolato**

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

**LCIC81700P - A4FA957 - REGISTRO PROTOCOLLO - 0003346 - 09/04/2022 - VI.3 - U**

Previsione iniziale € 28.786,99  
 Variazioni in corso d'anno € 7.193,06

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	7.193,06	Variazione all'avanzo di Amministrazione come da consuntivo 2020 approvato dal C.I. in data 25 maggio 2021 e approvato da Revisori dei Conti in data 11 maggio 2021.

Previsione definitiva € 35.980,05  
 Somme accertate € 0,00  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Miur finanziamento per orientamento e sbocco prof € 1.218,95 - 02) Comune di Calco progetti € 12.312,41 - 04) Percorsi sportivi educativi Regione Lom CARIPO € 1.753,00 - 07) Comune di Olgiate Molgora € 5.885,06 - 08) MIUR psicologo scolastico € 1.600,00 - 09) Risorse art. 21 DL 137/2020 Misure DDI € 10.910,39 - 10) Comune Olgiate - Il Sindaco dei ragazzi € 970,24 - 11) Formazione docenti € 1.330,00

Annotazioni:

**[02 - Finanziamenti dall'Unione Europea]****02 / 02 – Fondi europei di sviluppo regionale (FESR)**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 91.686,51

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	39.196,18	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-544
30/11/2021		E	51.759,33	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-556
15/12/2021		E	731,00	Accertamento da Residuo Attivo ex IC Brivio saldo PON FESR 10,8,6 A-FESRPON LC-2020-148

Previsione definitiva € 91.686,51  
 Somme accertate € 91.686,51  
 Riscosso € 0,00  
 Rimaste da riscuotere € 91.686,51 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**[03 - Finanziamenti dallo Stato]****03 / 01 – Dotazione ordinaria**

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

Previsione iniziale € 12.645,33  
 Variazioni in corso d'anno € 19.927,07

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	170,00	Maggiore accertamento Funzionamento didattico amministrativo per integrazione quota alunni diversamente abili
30/11/2021		E	10.477,00	Assegnazione funzionamento amministrativo-didattico nota prot.n. 21503 del 30/9/2021
30/11/2021		E	527,89	Assegnazione per l'orientamento 21-22 decreto legge 104 del 2013 art.8 c. 1
15/12/2021		E	7.964,50	Maggiori accertamenti da Tesoreria dello Stato per integrazione Funzionamento Amministrativo
23/12/2021		E	787,68	Accertamento per maggiore entrate Funzionamento Amministrativo Didattico per sofferenze

Previsione definitiva € 32.572,40  
 Somme accertate € 32.572,40  
 Riscosso € 32.572,40  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 03 / 05 – Altri finanziamenti non vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 132,72

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	132,72	Erogazione sofferenza finanziaria a.f. 2021

Previsione definitiva € 132,72  
 Somme accertate € 132,72  
 Riscosso € 132,72  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

### 03 / 06 – Altri finanziamenti vincolati dallo Stato

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 96.140,21

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	1.000,00	Assegnazione ed erogazione risorse finalizzate per l'acquisto di defibrillatori nota miur n.7144 del 25/03/2021
15/06/2021		E	15.547,12	Maggiore accertamento per assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31 comma 6 del d.l. 22/03/2021, n.41 prot. n. 11658 del 14/05/2021 - Piano scuola estate
15/06/2021		E	12.812,72	Maggiore accertamento per assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del d.l. 22/03/2021, n. 41 prot. n. 7697 del 31/03/2021
30/11/2021		E	49.519,31	Variazione per risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73 del 25-5-2021 convertito in Legge il 23/7/2021 n. 106 per l'acquisto di beni e servizi

30/11/2021		E	5.948,36	Assegnazione risorse per svolgimento in sicurezza esami di stato 20/21 prot.n. 25629 del 8/11/2021
30/11/2021		E	1.000,00	Tesoreria dello Stato - Erogazione finanziamento per Animatore Digitale
15/12/2021		E	312,70	Maggiori accertamenti da UST Lecco/Lombardia per PATTO DI COMUNITA'
15/12/2021		E	10.000,00	Accertamento residuo attivo ex IC Brivio per Ambienti di Apprendimento Innovativi PNSD

Previsione definitiva € 96.140,21  
 Somme accertate € 96.140,21  
 Riscosso € 96.140,21  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: 03) PNSD - Animatore Digitale € 1.000,00 - 04) Risorse finalizzate all'acquisto di DAE € 1.000,00 - 05) Risorse ex art. 31 c.1 DL 41/2021 € 12.812,72 - 06) Risorse ex art. 31 c.6 DL 41/2021 € 15.547,12 - 07) ambienti di apprendimento innovativi € 10.000,00 - 08) Risorse DM 162_2021 per Esami di Stato L.178/2020 € 5.948,36 - 09) Risorse ex art. 58 c.4 DL 73/2021 € 49.519,31 - 10) Patti di Comunità UST Lecco € 312,70	
Annotazioni:	

## [05 - Finanziamenti da Enti locali o da altre Ist. Pub.]

### 05 / 01 – Provincia non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 581,76

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	2	C	581,76	Erogazione contributo Provincia per tirocinio di adozione presso ex I.C. Brivio

Previsione definitiva € 581,76  
 Somme accertate € 581,76  
 Riscosso € 581,76  
 Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci: - nessuna -	
Annotazioni:	

### 05 / 03 – Comune non vincolati

Previsione iniziale € 20.098,10  
 Variazioni in corso d'anno € 24.319,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	2	C	14.225,60	Assegnazione piano del Diritto alla studio comune di Olgiate Molgora delibera n. 27 del 09/08/2021
15/12/2021	2	C	4.700,00	Assegnazione piano del diritto allo studio comune di Airuno delibera n. 29 del 28/10/2021
15/12/2021	2	C	5.000,00	Assegnazione piano del diritto allo studio comune di Calco delibera n. 42 del 10/11/2021
15/12/2021	2	C	393,49	Erogazione comune di Brivio diritto allo studio

Previsione definitiva € 44.417,19  
 Somme accertate € 44.417,19  
 Riscosso € 17.993,49  
 Rimaste da riscuotere € 26.423,70 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:	
--	--

01) Comune di Olgiate Molgora non vincolati € 26.823,70 - 02) Comune di Calco non vincolati € 12.500,00 - 03) Comune di Brivio non vincolato € 393,49 - 04) Comune di Airuno non vincolati € 4.700,00

Annotazioni:

#### 05 / 04 – Comune vincolati

Previsione iniziale € 15.035,04  
Variazioni in corso d'anno € 55.209,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	2	C	11.774,40	Assegnazione piano del Diritto alla studio comune di Olgiate Molgora delibera n. 27 del 09/08/2021
15/12/2021	2	C	22.194,76	Assegnazione piano del diritto allo studio comune di Calco delibera n. 42 del 10/11/2021
15/12/2021	2	C	10.197,40	Assegnazione piano del diritto allo studio comune di Airuno delibera n. 29 del 28/10/2021
15/12/2021	2	C	6.860,00	Accordo di massima per lo svolgimento dei progetti (madrelingua e prevenzione minore) comune di Brivio nota prot. n. 14742 del 9/11/2021
15/12/2021	2	C	4.182,62	Saldo Piano Diritto allo Studio Comune di Airuno anno 20/21 – Da ex IC BRIVIO

Previsione definitiva € 70.244,22  
Somme accertate € 70.244,22  
Riscosso € 13.500,00  
Rimaste da riscuotere € 56.744,22 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

01) Comune di Olgiate Molgora vincolati € 11.774,40 - 02) Comune di Calco vincolati € 37.229,80 - 03) Comune di Brivio vincolato € 6.860,00 - 04) Comune di Airuno vincolato € 14.380,02

Annotazioni:

#### 05 / 05 – Altre Istituzioni non vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 131.244,44

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	20,36	Maggiore accertamento per errato versamento di somme da Ente pubblico a Ente pubblico
30/11/2021		E	131.224,08	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva € 131.244,44  
Somme accertate € 131.244,44  
Riscosso € 131.244,44  
Rimaste da riscuotere € 0,00 (residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

#### 05 / 06 – Altre Istituzioni vincolati

Previsione iniziale € 0,00  
Variazioni in corso d'anno € 1.586,38

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

15/06/2021		E	1.846,00	Maggiore accertamento per assegnazioni fondi destinati alla formazio0ne docenti 2020/21 prot. n. 1943 del 20/04/2021 IS PARINI
30/11/2021		E	-259,62	Minore accertamento per assegnazioni fondi destinati alla formazione docenti 2020/21 prot. n. 1943 del 20/04/2021 IS PARINI

Previsione definitiva	€	1.586,38	
Somme accertate	€	1.586,38	
Riscosso	€	928,88	
Rimaste da riscuotere	€	657,50	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**[06 - Contributi da privati]****06 / 01 – Contributi volontari da famiglie**

Previsione iniziale	€	4.300,00
Variazioni in corso d'anno	€	90,70

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	2	C	90,70	Maggiore accertamento contributo volontario per spese diario

Previsione definitiva	€	4.390,70	
Somme accertate	€	4.390,70	
Riscosso	€	4.390,70	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**06 / 05 – Contributi per copertura assicurativa degli alunni**

Previsione iniziale	€	6.000,00
Variazioni in corso d'anno	€	3.256,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
15/12/2021	2	C	3.256,00	Maggiore accertamento per copertura assicurazione alunni

Previsione definitiva	€	9.256,00	
Somme accertate	€	9.256,00	
Riscosso	€	9.256,00	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:
- nessuna -
Annotazioni:

**06 / 06 – Contributi per copertura assicurativa personale**

Previsione iniziale	€	500,00
Variazioni in corso d'anno	€	540,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
------	------------	---------------------------	---------	-------------

15/12/2021	2	C	540,00	Maggiore accertamento per copertura assicurativa personale
------------	---	---	--------	--

Previsione definitiva	€	1.040,00	
Somme accertate	€	1.040,00	
Riscosso	€	1.000,00	
Rimaste da riscuotere	€	40,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**06 / 07 – Altri contributi da famiglie non vincolati**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	52,11

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	40,00	Maggiore accertamento per errato versamento di somme da privati
15/12/2021	2	C	12,11	Versamenti effettuati presso le poste

Previsione definitiva	€	52,11	
Somme accertate	€	52,11	
Riscosso	€	52,11	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

Annotazioni:

**[12 - Altre entrate]****12 / 01 – Interessi**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	0,04

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	0,04	Maggiore accertamento per interessi bancari

Previsione definitiva	€	0,04	
Somme accertate	€	0,04	
Riscosso	€	0,04	
Rimaste da riscuotere	€	0,00	(residui attivi elencati analiticamente nel modello L entrate)

Previsione definitiva delle sottovoci:

- nessuna -

**RIEPILOGO DELLE SPESE**

Aggregato	Programmazione definitiva (a)	Somme impegnate (b)	Obblighi da pagare (b/a) *
Attività	332.536,01	109.932,19	33,06%
Progetti	37.021,46	24.711,27	66,75%
Gestioni economiche	0,00	0,00	-
Fondo di riserva	632,27	0,00	-

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO



Disavanzo di amministrazione presunto	0,00	0,00	-
<b>Totale spese</b>	<b>370.189,74</b>	<b>134.643,46</b>	
Avanzo di competenza		<b>348.701,22</b>	
<b>Totale a pareggio</b>		<b>483.344,68</b>	

(\*) il rapporto tra le somme impegnate e gli importi derivanti dalla programmazione definitiva definisce la percentuale degli obblighi da pagare che l'istituto ha assunto. Più tale rapporto si avvicina al 100% e maggiore sarà stata l'attività posta in essere dall'istituto rispetto alle previsioni iniziali.

## ANALISI DELLE SPESE

Alla fine dell'esercizio finanziario appare necessario predisporre un prospetto di analisi delle attività finanziaria realizzata per ogni singolo progetto/attività. Tale prospetto comprende sia l'evoluzione della previsione iniziale mediante le variazioni in corso d'anno, sia il consuntivo per ogni progetto/attività.

### Attività - A01.1 - Funzionamento generale e decoro della Scuola

#### Funzionamento generale e decoro della Scuola

Previsione iniziale € 36.800,00  
 Variazioni in corso d'anno € 25.257,87

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	3/5	1.000,00	Assegnazione ed erogazione risorse finalizzate per l'acquisto di defibrillatori nota miur n.7144 del 25/03/2021
30/11/2021		E	2/3	5.948,36	Assegnazione risorse per svolgimento in sicurezza esami di stato 20/21 prot.n. 25629 del 8/11/2021
30/11/2021		E	2/3	10.756,85	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
30/11/2021		E	3/5	3.665,96	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
15/12/2021	2	C	2/1	90,70	Maggiore accertamento contributo volontario per spese diario
15/12/2021	2	C	3/11	3.256,00	Maggiore accertamento per copertura assicurazione alunni
15/12/2021	2	C	3/11	540,00	Maggiore accertamento per copertura assicurativa personale

Previsione definitiva € 62.057,87  
 Somme impegnate € 27.820,53  
 Pagato € 17.797,47  
 Rimasto da pagare € 10.023,06 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 62.057,87  
 Residua disponibilità finanz € 34.237,34

Annotazioni: in queste voci confluiscono le spese effettuate per il funzionamento delle attività di routine durante l'esercizio finanziario quali: acquisto di carta, stampanti, cancelleria, software di supporto all'attività amministrativa, spese postali e bancarie; grava inoltre la spesa per la polizza assicurativa degli alunni e personale, nonché le spese per l'acquisto del diario scolastico e la quota adesione reti di scuola consulenze ASAL; confluiscono inoltre le spese per l'RSPP. Sono state effettuate spese per l'acquisto di dispositivi di protezione e igiene personale per la comunità scolastica per affrontare la situazione epidemiologica Covid -19 nonché materiale igienico sanitario per affrontare gli esami di Stato in sicurezza.

### Attività - A01.14 - Risorse art. 31 c. 1 DL 41/2021

Assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - Piano Scuola Estate 2021 - Prot.n. 7697 del 31/03/2021

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 22.533,99

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
------	------------	------------------------------	---------------	---------	-------------

15/06/2021		E	2/3	12.812,72	Maggiore accertamento per assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31, comma 1 del d.l. 22/03/2021, n. 41 prot. n. 7697 del 31/03/2021
30/11/2021		E	2/3	9.721,27	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva	€	22.533,99	
Somme impegnate	€	13.927,26	
Pagato	€	11.346,12	
Rimasto da pagare	€	2.581,14	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	22.533,99	
Residua disponibilità finanz	€	<b>8.606,73</b>	

Annotazioni: tali risorse sono state impegnate per garantire la sicurezza negli ambienti scolastici, tramite la dotazione di materiale e strumenti di sicurezza, il potenziamento delle attività di inclusione degli alunni con disabilità, disturbi specifici di apprendimento ed altri bisogni educativi speciali nella gestione dell'emergenza epidemiologica.

### Attività - A01.15 - Risorse ex art. 58 c.4 DL73 DEL 25/5/21 (L. 106/2021)

#### Risorse ex art. 58 c.4 DL73 DEL 25/5/21 (L. 106/2021)

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	49.519,31

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	2/3	49.519,31	Variazione per risorse finanziarie ex art. 58 c.4 DL 73 del 25-5-2021 convertito in Legge il 23/7/2021 n. 106 per l'acquisto di beni e servizi

Previsione definitiva	€	49.519,31	
Somme impegnate	€	7.696,86	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	7.696,86	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	49.519,31	
Residua disponibilità finanz	€	<b>41.822,45</b>	

Annotazioni: in relazione all'emergenza sanitaria ed economica connessa alla diffusione ed al contenimento del COVID-19, il Governo è intervenuto, con il D.L. 25 maggio 2021, n. 73, convertito con modificazioni dalla L. 23 luglio 2021, n. 106 (c.d. "Decreto sostegni-bis"), attraverso l'adozione di specifiche misure rivolte al sistema Istruzione. In particolare, l'art. 58, comma 4, del D.L. 73/2021, ha stanziato risorse destinandole all'acquisto di beni e servizi con l'obiettivo di contenere il rischio epidemiologico in relazione all'avvio dell'anno scolastico 2021/2022. Tali risorse sono state impegnate per l'acquisto di arredi per l'ampliamento di locali utili all'attività didattica.

### Attività - A02.2 - Funzionamento Amministrativo

#### Funzionamento Amministrativo

Previsione iniziale	€	25.977,32
Variazioni in corso d'anno	€	3.642,16

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
28/06/2021	1	C	2/3	0,04	Maggiore accertamento per interessi bancari
28/06/2021	1	C	9/1	20,36	Maggiore accertamento per errato versamento di somme da Ente pubblico a Ente pubblico

28/06/2021	1	C	9/1	40,00	Maggiore accertamento per errato versamento di somme da privati
30/11/2021		E	2/3	3.000,00	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
15/12/2021	2	C	2/3	581,76	Erogazione contributo Provincia per tirocinio di adozione presso ex I.C. Brivio

Previsione definitiva	€	29.619,48	
Somme impegnate	€	19.307,94	
Pagato	€	12.815,94	
Rimasto da pagare	€	6.492,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	29.619,48	
Residua disponibilità finanz	€	<b>10.311,54</b>	

Annotazioni: in questa voce gravano le spese per la segreteria digitale, la quota parte per il rimborso spese di missione ai Revisori dei Conti, le spese postali, le spese per la tesoreria, le spese per riviste e DPO; spese per il noleggio fotocopiatrice per l'ufficio di segreteria e plessi nonché quelle per l'acquisto di carta, stampati materiale tecnico-specialistico, materiale informatico. Gravano in questa scheda le spese per il medico competente e visite in obbligo per il personale di segreteria, nonché quelle per le visite di eventuali lavoratori fragili per l'emergenza epidemiologica Covid-19;

### Attività - A03.3 - Funzionamento Didattico

#### Funzionamento Didattico

Previsione iniziale	€	18.711,21
Variazioni in corso d'anno	€	18.696,19

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	2/3	170,00	Maggiore accertamento Funzionamento didattico amministrativo per integrazione quota alunni diversamente abili
30/11/2021		E	1/3	3.150,00	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
30/11/2021		E	2/2	527,89	Assegnazione per l'orientamento 21-22 decreto legge 104 del 2013 art.8 c. 1
30/11/2021		E	2/3	132,72	Tesoreria Erogazione sofferenza finanziaria a.f. 2021
30/11/2021		E	2/3	14.309,98	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
15/12/2021	2	C	2/1	12,11	Versamenti effettuati presso le poste
15/12/2021	2	C	2/3	393,49	Erogazione comune di Brivio diritto allo studio

Previsione definitiva	€	37.407,40	
Somme impegnate	€	11.057,75	
Pagato	€	9.299,80	
Rimasto da pagare	€	1.757,95	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	37.407,40	
Residua disponibilità finanz	€	<b>26.349,65</b>	

Annotazioni: in questa voce si racchiudono le spese effettuate con valenza prettamente didattica quali: carta, cancelleria, stampati, materiale informatico e software, spese per la manutenzione di impianti e macchinari dei laboratori; gravano inoltre in questa scheda le spese per il registro elettronico e riviste.

### Attività - A03.11 - PNSD - Animatore Digitale

#### PNSD - Animatore Digitale

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	2.000,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	1/3	1.000,00	Tesoreria dello Stato - Erogazione finanziamento per Animatore Digitale
30/11/2021		E	1/3	1.000,00	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva	€	2.000,00	
Somme impegnate	€	0,00	
Pagato	€	0,00	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	2.000,00	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.000,00</b>	

Annotazioni: risorse destinate al contributo per la figura dell'Animatore Digitale dell'Istituto.

**Attività - A03.12 - Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI****Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI**

Previsione iniziale	€	10.910,39
Variazioni in corso d'anno	€	68,43

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	9/2	68,43	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva	€	10.978,82	
Somme impegnate	€	10.910,39	
Pagato	€	10.910,39	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	10.978,82	
Residua disponibilità finanz	€	<b>68,43</b>	

Annotazioni: in questa voce gravano le spese per l'acquisto di notebook e dispositivi per la connettività dati in comodato d'uso agli alunni per favorire la didattica a distanza come da indicazioni Risorse art. 21 DL 137/2020 DDI

**Attività - A03.13 - Risorse art. 31 c. 6 DL 41/2021****Risorsa finanziaria ex art. 31, comma 6 del decreto-legge 22 marzo 2021, n. 41 - Piano Scuola Estate 2021 - Prot.n. 11658 del 14/5/2021**

Previsione iniziale	€	0,00
Variazioni in corso d'anno	€	20.449,24

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
15/06/2021		E	1/3	15.547,12	Maggiore accertamento per assegnazione della risorsa finanziaria ex art. 31 comma 6 del d.l.22/03/2021, n.41 prot. n. 11658 del 14/05/2021 - Piano scuola estate
30/11/2021		E	1/3	4.902,12	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva	€	20.449,24	
Somme impegnate	€	18.249,96	
Pagato	€	18.249,96	
Rimasto da pagare	€	0,00	(residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati	€	20.449,24	
Residua disponibilità finanz	€	<b>2.199,28</b>	

Annotazioni: la risorsa finanziaria è stata assegnata alle istituzioni scolastiche con l'obiettivo di supportarle nella gestione della situazione emergenziale e nello sviluppo di attività volte a potenziare l'offerta formativa extracurricolare, il recupero delle competenze di base, il consolidamento delle discipline, la promozione di attività per il recupero della socialità, della proattività, della vita di gruppo delle studentesse e degli studenti anche nel periodo intercorso tra la fine delle lezioni dell'anno scolastico 2020/2021 e l'inizio di quelle dell'anno scolastico 2021/2022. Sono stati realizzati pertanto progetti tesi al recupero e rafforzamento delle lezioni rivolti agli alunni più bisognosi.

**Attività - A03.16 - FESRPON-LO-2021-556 RETI LOCALI CABALETE E WIRELESS AVVISO 20480/2021****FESRPON-LO-2021-556 RETI LOCALI CABALETE E WIRELESS AVVISO 20480/2021**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 51.759,33

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	1/3	7.505,10	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-556
30/11/2021		E	2/2	258,79	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-556
30/11/2021		E	4/3	43.995,44	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-556

Previsione definitiva € 51.759,33  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 51.759,33  
 Residua disponibilità finanz € **51.759,33**

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese per il cablaggio degli edifici, in particolar modo la primaria di Olgiate Molgora e Calco, l'obiettivo del progetto è quello di dotare gli edifici scolastici di un'infrastruttura capace di coprire gli spazi didattici e amministrativi della scuola attraverso il potenziamento e/o la realizzazione di reti con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (Wifi), LAN e WLAN.

**Attività - A03.17 - FESRPON-LO-2021-544 RETI LOCALI CABALETE E WIRELESS AVVISO 20480/2021****FESRPON-LO-2021-544 RETI LOCALI CABALETE E WIRELESS AVVISO 20480/2021**

Previsione iniziale € 0,00  
 Variazioni in corso d'anno € 39.196,18

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	1/3	5.683,43	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-544
30/11/2021		E	2/2	195,98	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-544
30/11/2021		E	4/3	33.316,77	Fondi Strutturali Europei - Formale assunzione al bilancio del finanziamento relativo al progetto 13.1.1A-FESRPON-LO-2021-544

Previsione definitiva € 39.196,18  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 39.196,18  
 Residua disponibilità finanz € **39.196,18**

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese per il cablaggio degli edifici, in particolar modo la scuola dell'infanzia di Airuno, l'obiettivo del progetto è quello di dotare l'edificio scolastico di un'infrastruttura capace di coprire gli spazi didattici della scuola attraverso il potenziamento e/o la realizzazione di reti con il ricorso a tecnologie sia wired (cablaggio) sia wireless (Wifi), LAN e WLAN.

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

**Attività - A05.5 - Visite, viaggi e programmi di studio all'estero****Visite, viaggi e programmi di studio all'estero**

Previsione iniziale € 3.282,88  
 Variazioni in corso d'anno € 159,09

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	9/2	159,09	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva € 3.441,97  
 Somme impegnate € 961,50  
 Pagato € 961,50  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.441,97  
 Residua disponibilità finanzia € **2.480,47**

Annotazioni: in questa voce gravano le spese destinate alla restituzione delle somme non utilizzate nell'anno scolastico 2019/20 per le visite d'istruzione non effettuate a causa dell'emergenza epidemiologica Covid-19.

**Attività - A06.6 - Attività di orientamento****Attività di orientamento**

Previsione iniziale € 1.218,95  
 Variazioni in corso d'anno € 2.353,47

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	2/2	2.353,47	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva € 3.572,42  
 Somme impegnate € 0,00  
 Pagato € 0,00  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.572,42  
 Residua disponibilità finanzia € **3.572,42**

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese destinate alle attività di accoglienza e orientamento in entrate e in uscita. Per l'anno scolastico di riferimento non è stata utilizzata nessuna risorsa a causa dell'emergenza epidemiologica Covid-19.

**Progetti - P02.1 - Inclusione e bes****Inclusione e bes**

Previsione iniziale € 4.480,20  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.480,20  
 Somme impegnate € 3.188,77  
 Pagato € 3.188,77  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.480,20  
 Residua disponibilità finanzia € **1.291,43**

Annotazioni: in questa scheda vengono imputate le spese per il progetto rivolto agli alunni DSA che attraverso lo Screening superano la loro difficoltà di apprendimento favorendo l'approccio didattico. Rientrano in questa scheda anche le spese per i progetti "orto e cucina" per i quali sono stati acquistati i materiali richiesti dal docente che ne ha curato il progetto.

### Progetti - P02.2 - Prevenzione

#### Prevenzione

Previsione iniziale € 4.200,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 4.200,00  
Somme impegnate € 4.200,00  
Pagato € 0,00  
Rimasto da pagare € 4.200,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 4.200,00  
Residua disponibilità finanz € 0,00

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese per il progetto "Porcospini", progetto finalizzato alla gestione delle relazioni interpersonali; bambini e genitori insieme per prevenire l'abuso sessuale.

### Progetti - P02.3 - Arte, Letteratura, Musica e Spettacolo

#### Arte, Letteratura, Musica e Spettacolo

Previsione iniziale € 3.193,80  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 3.193,80  
Somme impegnate € 2.043,58  
Pagato € 2.043,58  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati € 3.193,80  
Residua disponibilità finanz € 1.150,22

Annotazioni: in questa scheda gravano in particolar modo le spese per il progetto "l'Ora del pensiero" per il quale è stata remunerata l'esperta, e altri progetti quali: "Settimana della lettura" e "Dipingiamo en plein air", progetti finalizzati all'avvicinamento alla musica e spettacolo, a sottolineare l'importanza della lettura, nonché alla produzione di elaborati.

### Progetti - P02.4 - Intercultura, Ambiente e Territorio

#### Intercultura, Ambiente e Territorio

Previsione iniziale € 1.565,00  
Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 1.565,00  
Somme impegnate € 27,67  
Pagato € 27,67  
Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)



Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 1.565,00  
 Residua disponibilità finanz € **1.537,33**

Annotazioni: in questa scheda affluiscono le spese per l'acquisto di prodotti per la realizzazione del progetto "Orto" della scuola primaria di Calco. Non sono state imputate le spese per i progetti "Da fratello a fratello", "open day", "partecipa", "pedagogia del cielo", "scienze under 18", "rally matematico transalpino", "settimana della gentilezza" e altri, visto il perdurare dell'emergenza epidemiologica Covid-19.

### Progetti - P02.5 - Educazione fisica e Sport

#### Educazione fisica e Sport

Previsione iniziale € 6.369,10  
 Variazioni in corso d'anno € 0,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione

Previsione definitiva € 6.369,10  
 Somme impegnate € 1.286,17  
 Pagato € 1.286,17  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 6.369,10  
 Residua disponibilità finanz € **5.082,93**

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese per le attività sportive che non sono state realizzate visto il perdurare dell'emergenza epidemiologica Covid-19. Sono state effettuate spese per l'acquisto di attrezzature sportive per le scuole primaria e secondaria di Calco.

### Progetti - P02.10 - P02 10 - Lingue Straniere

#### P02 10 - Lingue Straniere

Previsione iniziale € 10.825,04  
 Variazioni in corso d'anno € 177,00

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione
30/11/2021		E	9/2	177,00	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.

Previsione definitiva € 11.002,04  
 Somme impegnate € 9.995,34  
 Pagato € 9.995,34  
 Rimasto da pagare € 0,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
 Avanzo di amministrazione +  
 accertamenti assegnati € 11.002,04  
 Residua disponibilità finanz € **1.006,70**

Annotazioni: in questa scheda gravano le spese per gli esperti di madrelingua; questo progetto ha la finalità di promuovere le attività in ambito linguistico potenziando la lingua straniera. Rientrano in questa scheda anche le spese per il progetto Ket della scuola secondaria di Calco.

### Progetti - P04.6 - Formazione/aggiornamenti personale

#### Formazione/aggiornamenti personale

Previsione iniziale € 3.330,00  
 Variazioni in corso d'anno € 2.881,32

Data	N. Decreto	Finalizzate Delibera C.I.	Tipo Conto	Importo	Descrizione



15/06/2021		E	3/5	1.846,00	Maggiore accertamento per assegnazioni fondi destinati alla formazio0ne docenti 2020/21 prot. n. 1943 del 20/04/2021 IS PARINI
28/06/2021	1	C	3/5	-1.330,00	Minore accertamento e diminuzione dell'avanzo di amministrazione per somme non utilizzate destinate alla formazione dei docenti 2019-20 contributo assegnato da scuola polo IIS Parini
30/11/2021		E	3/5	2.624,94	Versamento da ex IC BRIVIO su tesoreria IC Olgiate Molgora liquidità al 31/08/2021.
30/11/2021		E	3/5	-259,62	Minor accertamento per assegnazioni fondi destinati alla formazione docenti 2020/21 prot. n. 1943 del 20/04/2021 IIS PARINI

*Previsione definitiva* € 6.211,32  
*Somme impegnate* € 3.969,74  
*Pagato* € 1.336,74  
*Rimasto da pagare* € 2.633,00 (residui passivi elencati analiticamente nel modello L entrate)  
*Avanzo di amministrazione + accertamenti assegnati* € 6.211,32  
*Residua disponibilità finanz* € **2.241,58**

Annotazioni: In questa scheda gravano le spese per la formazione e aggiornamento del personale scolastico.

**SITUAZIONE AMMINISTRATIVA**

<b>FONDO DI CASSA</b>			
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	€		229.230,20
<b>Ammontare somme riscosse:</b>			
a) in conto competenza	€	307.792,75	
b) in conto residui	€	11.533,04	
<b>Totale</b>	€		319.325,79
<b>Ammontare dei pagamenti eseguiti:</b>			
c) in conto competenza	€	99.259,45	
d) in conto residui	€	17.190,10	
<b>Totale</b>	€		116.449,55
<b>Fondo di cassa a fine esercizio</b>	€		432.106,44
<b>Avanzo (o disavanzo) complessivo di fine esercizio</b>			
- Residui attivi	€	180.119,44	
- Residui passivi	€	38.074,41	
<b>Avanzo (o disavanzo) di amministrazione a fine esercizio</b>	€		574.151,47
Note relative alla situazione amministrativa:			

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

**STATO PATRIMONIALE**

Attività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>IMMOBILIZZAZIONI</b>			
Immateriali	0,00	0,00	0,00
Materiali	61.109,31	143.678,34	204.787,65
Finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale immobilizzazioni	61.109,31	143.678,34	204.787,65
<b>DISPONIBILITA'</b>			
Rimanenze	0,00	0,00	0,00
Crediti	33.361,11	146.758,33	180.119,44
Attività finanziarie non facenti parte delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide	229.230,20	202.876,24	432.106,44
Totale disponibilità	262.591,31	349.634,57	612.225,88
<b>Deficit patrimoniale</b>	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE ATTIVO</b>	323.700,62	493.312,91	817.013,53
Passività	Situazione all'1/1	Variazioni	Situazione al 31/12
<b>DEBITI</b>			
A lungo termine	0,00	0,00	0,00
Residui passivi	20.102,62	17.971,79	38.074,41
Totale Debiti	20.102,62	17.971,79	38.074,41
<b>Consistenza patrimoniale</b>	303.598,00	475.341,12	778.939,12
<b>TOTALE PASSIVO</b>	323.700,62	493.312,91	817.013,53
Note relative alla situazione patrimoniale:			

**SITUAZIONE DEI RESIDUI**

La situazione dei residui è la seguente:

	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Riscossi	Da Riscuotere	Residui esercizio	Totale residui
Attivi	33.361,11	-17.260,56	16.100,55	11.533,04	4.567,51	175.551,93	180.119,44
	Iniziali	Variazioni (radiazioni)	Definitivi	Pagati	Da Pagare	Residui esercizio	Totale residui
Passivi	20.102,62	-222,12	19.880,50	17.190,10	2.690,40	35.384,01	38.074,41

I residui attivi e passivi sono elencati analiticamente nel modello L.

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO

**RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI**

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese impegnate per tutti i progetti/attività (art.19 del regolamento) ed è articolato secondo il raggruppamento delle spese previste dal piano dei conti. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere riportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese effettuate.

Tipo	Descrizione	Somme impegnate	Rapporto tra Tipo e il totale delle somme impegnate
01	Spese di personale	22.074,22	16,39%
02	Acquisto di beni di consumo	29.702,82	22,06%
03	Acquisto di servizi ed utilizzo di beni di terzi	50.500,44	37,51%
04	Acquisto di beni d'investimento	29.580,54	21,97%
05	Altre spese	307,58	0,23%
06	Imposte e tasse	0,00	0,00%
07	Oneri straordinari e da contenzioso	0,00	0,00%
08	Oneri finanziari	0,00	0,00%
09	Rimborsi e poste correttive	2.477,86	1,84%
<b>Totale generale</b>		<b>134.643,46</b>	<b>100%</b>

**MINUTE SPESE**

La gestione delle minute spese per l'esercizio finanziario 2021 è stata effettuata correttamente dal D.S.G.A.; le spese sono state registrate nell'apposito registro ed il fondo iniziale di € 400,00 anticipato al D.S.G.A. con mandato n. 24 del 04/02/2021 è stato regolarmente restituito con apposita reversale n. 40 del 13/12/2021.

I movimenti sulle partite di giro in entrata ed in uscita (anticipo, reintegri e restituzione anticipo) non sono presenti nei modelli H (conto finanziario), K (stato patrimoniale), J (situazione amministrativa definitiva) e nel modello N (riepilogo per tipologia di spesa); come indicato da una FAQ presente sul sito del Ministero dell'Istruzione, dell'Università e della Ricerca.

**INDICI DI BILANCIO**

Interessante appare il calcolo di alcuni indici, dai quali si possono ricavare informazioni circa l'andamento della gestione finanziaria.

**INDICI SULLE ENTRATE****INDICE DI DIPENDENZA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate da trasferimenti ordinari (aggregati 03 e 04) e il totale degli accertamenti.

$$\frac{\text{Finanziamento dello Stato + Regione}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{128.845,33}{483.344,68} = \mathbf{0,27}$$

**INDICE DI AUTONOMIA FINANZIARIA**

Indica il rapporto tra le entrate non provenienti da trasferimenti ordinari (aggregati 02 e 03) e il totale degli accertamenti, che esprime la capacità di reperimento di risorse proprie e autonome.

$$\frac{\text{UE - Enti + Privati + Altre entrate}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{354.499,35}{483.344,68} = \mathbf{0,73}$$

**INDICE DI MANCATA RISCOSSIONE**

Indica il rapporto tra il totale degli accertamenti e la previsione definitiva (escluso l'avanzo di amministrazione). Ed esprime il grado di "incertezza" (e dunque la maggiore o minore affidabilità) delle entrate su cui è basata la programmazione annuale.

$$\frac{\text{Totale accertamenti}}{\text{Previsione definitiva (escluso avanzo)}} = \frac{483.344,68}{483.344,68} = \mathbf{1,00}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra gli accertamenti non riscossi sul totale degli accertamenti dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Accertamenti non riscossi}}{\text{Totale accertamenti}} = \frac{175.551,93}{483.344,68} = \mathbf{0,36}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra le riscossioni e i residui attivi.

$$\frac{\text{Riscossioni residui attivi}}{\text{Residui attivi}} = \frac{11.533,04}{16.100,55} = \mathbf{0,72}$$

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI ATTIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui attivi a fine anno e il totale degli accertamenti più il totale dei residui attivi ad inizio anno.

$$\frac{\text{Totale residui attivi a fine anno}}{\text{Totale accertamenti + Residui attivi}} = \frac{180.119,44}{499.445,23} = \mathbf{0,36}$$

**INDICI SULLE SPESE****INDICE SPESE PER ATTIVITA'**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi a tutte le attività, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Attività}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{109.932,19}{134.643,46} = \mathbf{0,82}$$

**INDICE SPESE PROGETTI**

Si ottiene rapportando la somma degli impegni relativi all'aggregato A01, al totale degli impegni.

$$\frac{\text{Impegni Progetti}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{24.711,27}{134.643,46} = \mathbf{0,18}$$

**INDICE INCIDENZA RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra gli impegni non pagati sul totale degli impegni dell'esercizio di competenza.

$$\frac{\text{Impegni non pagati}}{\text{Totale Impegni}} = \frac{35.384,01}{134.643,46} = \mathbf{0,26}$$

**INDICE SMALTIMENTO RESIDUI PASSIVI**

Rapporto tra i pagamenti e i residui passivi iniziali.

$$\frac{\text{Pagamenti residui passivi}}{\text{Totale residui passivi}} = \frac{17.190,10}{20.102,62} = \mathbf{0,86}$$

**INDICE DI ACCUMULO DEI RESIDUI PASSIVI**

Indica il rapporto tra il totale dei residui passivi a fine anno e il totale della massa spendibile (impegni sulla competenza e residui passivi anni precedenti)

Totale residui passivi a fine anno	=	38.074,41	=	0,25
Totale impegni + Residui passivi		154.523,96		

### SPESA PRO-CAPITE PER ALUNNO

Rapporto tra il totale degli impegni e il numero degli alunni

Totale impegni	=	134.643,46	=	-
Numero alunni		0		

## CONCLUSIONI

*Quanto si è realizzato nell'esercizio 2021 è stato frutto di scelte condivise da parte degli organi della scuola individuali e collegiali, impegnati nella gestione dell'emergenza sanitaria che anche quest'anno ha influenzato la possibilità di realizzare a pieno gli obiettivi progettuali.*

*La comunità scolastica, in questi anni particolarmente difficili che hanno cambiato il modello scolastico e di insegnamento attraverso le piattaforme messe a disposizione degli insegnanti, ha dimostrato capacità di adattamento e risposta nonostante le difficoltà che si sono presentate facendo un passo in avanti nella dotazione tecnologica e nella digitalizzazione dei processi.*

**Olgiate Molgora, 08/04/2022**

Il Direttore dei Servizi Generali ed Amministrativi  
Giovanna De Bonis

Il Dirigente Scolastico  
Chiara Ferrario

Firmato digitalmente da GIOVANNA DE BONIS

Firmato digitalmente da CHIARA FERRARIO